



Santa Cruz de Tenerife
AYUNTAMIENTO

Área de Gobierno de Hacienda y
Recursos Humanos

**Servicio de Tesorería y Gestión
Financiera**
Sección de Contabilidad

**AVANCE DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DEL EXCMO
AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE 2022**

El presente Avance de la Liquidación del presupuesto corriente, que debe acompañar al Presupuesto del ejercicio 2023, se ha confeccionado por este Órgano de Tesorería y Contabilidad, de acuerdo con lo dispuesto en el art. 168.1 b) del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, el art. 18.1.b) del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril y las Reglas 54 a 57 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP/1.781/201304, de 20 de septiembre, en adelante IMNCL.


Para su confección, y en relación al estado de gastos, se han tenido en cuenta los datos obrantes en la Contabilidad a 30 de septiembre de 2022, así como los expedientes en trámite de los que esta Sección tiene conocimiento. Para el cálculo de las previsiones de ingresos y, habida cuenta del retraso existente en la contabilización de las operaciones de ingresos, se ha tenido en cuenta el porcentaje de ejecución de la liquidación del ejercicio anterior.

El documento está compuesto de dos partes:

Primera parte: Liquidación del presupuesto referida, al menos, a seis meses del ejercicio.

Avance de Liquidación del Presupuesto 2022

1

Código Seguro De Verificación	mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	21/10/2022 11:03:42	
Observaciones		Página	1/6	
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==			

Esta Primera parte, pondrá de manifiesto el importe correspondiente a:

1. En relación con el estado de gastos, y como mínimo a nivel de capítulo:


a) Los créditos iniciales, sus modificaciones (distinguiendo, al menos, las incorporaciones de remanentes de crédito de las demás modificaciones) y los créditos definitivos.

GASTOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	CRÉDITOS	MODIFICACIONES			CRÉDITOS
		INICIALES	INCORPORACIONES	OTRAS	TOTALES	DEFINITIVOS
1	Gastos de personal	76.000.000,00	3.092.507,85	2.706.037,81	5.798.545,66	81.798.545,66
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	92.900.000,00	5.576.108,59	7.725.544,03	13.301.652,62	106.201.652,62
3	Gastos financieros	1.500.000,00	-	597.059,13	597.059,13	2.097.059,13
4	Transferencias corrientes	51.299.000,00	72.000,00	988.994,71	1.060.994,71	52.359.994,71
5	Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	100.000,00	-	-	-	100.000,00
6	Inversiones reales	40.810.000,00	11.931.735,94	24.067.830,96	35.999.566,90	76.809.566,90
7	Transferencias de capital	11.171.000,00	1.696.032,74	- 424.246,35	1.271.786,39	12.442.786,39
8	Activos financieros	2.520.000,00	-	-	-	2.520.000,00
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	-	-	-	3.200.000,00
	SUMA TOTAL GASTOS	279.500.000,00	22.368.385,12	35.661.220,29	58.029.605,41	337.529.605,41

- b) Los gastos comprometidos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos definitivos.
c) Las obligaciones reconocidas netas, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos definitivos.
d) Los pagos realizados, con indicación del porcentaje de ejecución sobre las obligaciones reconocidas netas.
e) Las obligaciones pendientes de pago.
f) Los remanentes de crédito.

Avance de Liquidación del Presupuesto 2022

2

Código Seguro De Verificación	mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	21/10/2022 11:03:42	
Observaciones		Página	2/6	
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==			

GASTOS		CRÉDITOS			OBLIGACIONES		PAGOS	PENDIENTE	REMANENTES
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	DEFINITIVOS	DISPOSICIONES	% D/CT	RECONOCIDAS	% O/CT	LÍQUIDOS	PAGO	LÍQUIDOS
1	Gastos de personal	81.798.545,66	51.963.546,59	63,53	51.479.389,67	62,93	51.479.389,67	-	30.319.155,99
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	106.201.652,62	69.703.620,85	65,63	43.369.811,65	40,84	38.080.574,29	5.289.237,36	62.831.840,97
3	Gastos financieros	2.097.059,13	394.720,61	18,82	394.720,61	18,82	269.213,70	125.506,91	1.702.338,52
4	Transferencias corrientes	52.359.994,71	47.897.005,94	91,48	47.720.830,94	91,14	44.756.950,27	2.963.880,67	4.639.163,77
5	Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	100.000,00	-	-	-	-	-	-	100.000,00
6	Inversiones reales	76.809.566,90	24.537.154,21	31,95	7.754.464,99	10,10	7.459.444,50	295.020,49	69.055.101,91
7	Transferencias de capital	12.442.786,39	154.852,97	1,24	154.852,97	1,24	151.852,97	3.000,00	12.287.933,42
8	Activos financieros	2.520.000,00	570.336,14	22,63	570.336,14	22,63	570.336,14	-	1.949.663,86
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	3.111.111,11	97,22	3.111.111,11	97,22	1.000.000,00	2.111.111,11	88.888,89
	SUMA TOTAL GASTOS	337.529.605,41	198.332.348,42	58,76	154.555.518,08	45,79	143.767.761,54	10.787.756,54	182.974.087,33


2. En relación con el estado de ingresos, y como mínimo a nivel de capítulo:

- Las previsiones iniciales, sus modificaciones y las previsiones definitivas.
- Los derechos reconocidos.
- Los derechos anulados.
- Los derechos cancelados.

INGRESOS		PREVISIONES		PREVISIONES	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS	RECONOCIDOS	ANULADOS	CANCELADOS	NETOS
1	Impuestos directos	60.750.000,00	-	60.750.000,00	61.490.360,64	1.718.691,02	-	59.771.669,62
2	Impuestos indirectos	40.750.000,00	-	40.750.000,00	30.893.027,49	1.643.341,79	-	29.249.685,70
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	26.000.000,00	-	26.000.000,00	14.917.167,53	713.259,45	-	14.203.908,08
4	Transferencias corrientes	95.900.000,00	9.424.227,20	105.324.227,20	58.442.908,08	1.699.463,37	-	56.743.444,71
5	Ingresos patrimoniales	2.000.000,00	-	2.000.000,00	124.827,12	-	-	124.827,12
6	Enajenación de inversiones reales	34.340.000,00	-	34.340.000,00	-	-	-	-
7	Transferencias de capital	14.040.000,00	2.019.678,04	16.059.678,04	2.079.193,54	-	-	2.079.193,54
8	Activos financieros	2.520.000,00	46.585.700,17	49.105.700,17	453.329,47	-	-	453.329,47
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	-	3.200.000,00	-	-	-	-
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	279.500.000,00	58.029.605,41	337.529.605,41	168.400.813,87	5.774.755,63	-	162.626.058,24

Avance de Liquidación del Presupuesto 2022

3

Código Seguro De Verificación	mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	21/10/2022 11:03:42	
Observaciones		Página	3/6	
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==			

- e) Los derechos reconocidos netos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre las previsiones definitivas.
- f) La recaudación neta, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los derechos reconocidos netos.
- g) Los derechos pendientes de cobro.
- h) La comparación de los derechos reconocidos netos y las previsiones definitivas.

INGRESOS		DERECHOS		INGRESOS	DEVOLUCIONES	RECAUDACIÓN		PENDIENTE	ESTADO DE
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	NETOS	% DR/PT	REALIZADOS	INGRESOS	NETA	% RN/DRN	DE COBRO	EJECUCIÓN
1	Impuestos directos	59.771.669,62	98,39	5.252.203,73	1.236.012,71	4.016.191,02	6,72	55.755.478,60	- 978.330,38
2	Impuestos indirectos	29.249.685,70	71,78	30.892.974,61	1.643.341,79	29.249.632,82	100,00	52,88	- 11.500.314,30
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	14.203.908,08	54,63	3.397.286,59	345.030,09	3.052.256,50	21,49	11.151.651,58	- 11.796.091,92
4	Transferencias corrientes	56.743.444,71	53,88	58.442.908,08	1.699.463,37	56.743.444,71	100,00	-	- 48.580.782,49
5	Ingresos patrimoniales	124.827,12	6,24	114.192,12	-	114.192,12	91,48	10.635,00	- 1.875.172,88
6	Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!	-	- 34.340.000,00
7	Transferencias de capital	2.079.193,54	12,95	2.079.193,54	-	2.079.193,54	100,00	-	- 13.980.484,50
8	Activos financieros	453.329,47	0,92	453.329,47	-	453.329,47	100,00	-	- 48.652.370,70
9	Pasivos financieros	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!	-	- 3.200.000,00
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	162.626.058,24	48,18	100.632.088,14	4.923.847,96	95.708.240,18	58,85	66.917.818,06	- 174.903.547,17


3. El Resultado presupuestario.

CONCEPTOS	RESULTADO PRESUPUESTARIO		
	DRN	ORN	DIFERENCIA
a. Operaciones corrientes	160.093.535,23	142.964.752,87	17.128.782,36
b. Otras operaciones no financieras	2.079.193,54	7.909.317,96	-5.830.124,42
Total operaciones no financieras	162.172.728,77	150.874.070,83	11.298.657,94
Activos financieros	2.079.193,54	570.336,14	1.508.857,40
Pasivos financieros	453.329,47	3.111.111,11	-2.657.781,64
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	164.705.251,78	154.555.518,08	10.149.733,70

Segunda parte: Estimación de la Liquidación del presupuesto referida a 31 de diciembre.

Avance de Liquidación del Presupuesto 2022

4

Código Seguro De Verificación	mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	21/10/2022 11:03:42	
Observaciones		Página	4/6	
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==			

La Segunda parte pondrá de manifiesto los importes que se estime presentará la Liquidación del presupuesto del ejercicio. Esta información incluirá, al menos, los créditos y previsiones definitivas y las obligaciones y derechos reconocidos netos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos y las previsiones definitivas, respectivamente.

Para su cálculo se han tenido en cuenta los datos obrantes en el aplicativo de Contabilidad SicalWin, sobre los cuales se han realizado estimaciones basadas en la anualización de los datos actualmente contabilizados, y las modificaciones de crédito pendientes de contabilizar.


Estimación de la Liquidación del Presupuesto de Gastos

<i>GASTOS</i>		<i>CRÉDITOS</i>	<i>PREVISIÓN</i>	<i>CRÉDITOS</i>	<i>OR</i>	
<i>CAPÍTULO</i>	<i>DENOMINACIÓN CAPÍTULO</i>	<i>INICIALES</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>DEFINITIVOS</i>	<i>PREVISTAS</i>	<i>% OR/CT</i>
1	Gastos de personal	76.000.000,00	5.798.545,66	81.798.545,66	80.079.050,60	97,90
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	92.900.000,00	14.367.490,27	107.267.490,27	57.826.415,53	53,91
3	Gastos financieros	1.500.000,00	597.059,13	2.097.059,13	526.294,15	25,10
4	Transferencias corrientes	51.299.000,00	1.096.806,43	52.395.806,43	52.395.806,43	100,00
5	Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	100.000,00	-	100.000,00	-	-
6	Inversiones reales	40.810.000,00	35.999.566,90	76.809.566,90	10.339.286,65	13,46
7	Transferencias de capital	11.171.000,00	2.562.467,39	13.733.467,39	206.470,63	1,50
8	Activos financieros	2.520.000,00	-	2.520.000,00	760.448,19	30,18
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	-	3.200.000,00	3.111.111,11	97,22
	SUMA TOTAL GASTOS	279.500.000,00	60.421.935,78	339.921.935,78	205.244.883,28	60,38

Estimación de la Liquidación del Presupuesto de Ingresos

Avance de Liquidación del Presupuesto 2022

5

Código Seguro De Verificación	mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	21/10/2022 11:03:42	
Observaciones		Página	5/6	
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==			

INGRESOS		PREVISIONES	PREVISIÓN	PREVISIONES	DR	
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS	PREVISTOS	% DR/PI
1	Impuestos directos	60.750.000,00	-	60.750.000,00	67.341.375,00	110,85
2	Impuestos indirectos	40.750.000,00	-	40.750.000,00	44.270.800,00	108,64
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	26.000.000,00	-	26.000.000,00	26.709.800,00	102,73
4	Transferencias corrientes	95.900.000,00	9.424.227,20	105.324.227,20	104.260.452,51	98,99
5	Ingresos patrimoniales	2.000.000,00	-	2.000.000,00	1.486.800,00	74,34
6	Enajenación de inversiones reales	34.340.000,00	-	34.340.000,00	18.268.880,00	53,20
7	Transferencias de capital	14.040.000,00	2.019.678,04	16.059.678,04	11.159.870,27	69,49
8	Activos financieros	2.520.000,00	48.978.030,54	51.498.030,54	1.148.406,08	2,23
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	-	3.200.000,00	-	-
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	279.500.000,00	60.421.935,78	339.921.935,78	274.646.383,86	80,80


En Santa Cruz de Tenerife, a la fecha de mi firma

EL TESORERO,

Leonardo Pérez Rodríguez

Avance de Liquidación del Presupuesto 2022

6

Código Seguro De Verificación	mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	21/10/2022 11:03:42	
Observaciones		Página	6/6	
Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/mwhh3y7XwmywmHC22JAzog==			